

SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA.

Estados Situación Financieros

Año Terminado al 31 de Diciembre del 2014

Contenido

Balance General	1
Estado de Resultados	2
Notas a los Estados Financieros	3

SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA
Balance General al 31 de Diciembre del 2014

(Expresados en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2014</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y Bancos		14.743
Cuentas y Doc. por Cobrar, neto	3	13.542
Inventarios		8.676
Credito Tributario Imp. IVA		1.369
Credito Tributario Imp. Retenidos		2.619
Total Activos Corrientes		40.948
ACTIVOS FIJO		
Muebles y enseres		2.684
equipos de computacion		959
Vehiculos		38.380
Deprec. Acum. De Activo fijo	-	11.660
Total Activo Fijo		30.363
TOTAL ACTIVOS		71.311
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y Doc. Por Pagar	8-9	18.524
Obligaciones con Trabajadores	5	2.126
Obligaciones con el SRI	6	3.243
Provisiones por Pagar	5	1.147
Gastos Acumulados		1.689
Total Pasivos Corrientes		26.730
TOTAL PASIVOS		26.730
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Capital Social	7	480
Reserva Legal		7.677
Reserva de Capital		10.305
Utilidades Retenidas		17.987
Utilidad/Perdida del Presente Ejercicio		8.132
Patrimonio de los Accionistas		44.581
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		71.311

SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA
Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2013

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2014</u>
INGRESOS		
Ventas		282.641
Total		282.641
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas		216.562
Administrativos		51.905
Total		268.467
UTILIDAD DE OPERACION		14.174
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		14.174
PARTICIPACION A TRABAJADORES	-	2.126
IMPUESTO A LA RENTA	7	2.651
UTILIDAD NETA		9.397

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014

1. OPERACIONES

La Compañía fue constituida en Ecuador en octubre de 1990, su actividad principal es la venta de equipos de computación repuestos partes y piezas y la prestación de servicios de mantenimiento y reparación de tales equipos y sistemas.

2. POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros son preparados en U.S. dólares. Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de los estados financieros:

Valuación de Inventarios.- La compañía posee un inventario valorado por del método el promedio.

Provisión para Cuentas Incobrables.- Está constituida a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales pendientes al cierre del ejercicio, de acuerdo a lo que establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y por estimaciones de la Administración en relación a cuentas de dudosa recuperación, los excesos de provisiones a lo establecido en las disposiciones legales vigentes son considerados como gastos no deducibles en la conciliación tributaria.

Provisión para Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Están constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para Participación a Trabajadores y 22% para Impuesto a la Renta y son registrados en los resultados del año.

3. CUENTAS POR COBRAR, NETO

La antigüedad de las cuentas por cobrar a clientes es como sigue:

(U.S. Dólares)

Vencido:	
Hasta 30 días	13.677
<u>Total</u>	13.677
Provisión de Cuentas Incobrables	(135)
<u>Total</u>	<u>13.542</u>

Crédito Tributario Impuesto IVA	1,368
Credito Tributario por impuestos retenidos	2.618
Total	<u>3,987.</u>

Al 31 de Diciembre del 2014, crédito tributario representan los importes netos de impuesto al valor agregado pagado en las compras locales compensados con el impuesto al valor agregado cobrado en ventas.

4. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2014, la compañía posee inventario valorado en \$ 8.675 que corresponde a partes y piezas de equipos de computación.

5. ACTIVOS FIJOS.

La compañía posee los siguientes activo fijos:

Muebles y enseres	2.684
Equipos de Computacion	958
Vehículos	38.379
(-) Deprec.Acumulada	<u>(11.660)</u>
TOTAL ACTIVO FIJO	30.362

6. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2014</u>
Proveedores, Nota 9	18.524
Impuestos por Pagar	3.243
15% participación Trabajadores	2.126
Otras	<u>2.846</u>
Total	<u>26.740</u>

7. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social.- Al 31 de Diciembre del 2014, está representado por 480 de acciones ordinarias y nominativas de valor nominal unitario de US\$1.00 dólar

Reserva Legal.- La Ley de Compañía requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

8. IMPUESTO A LA RENTA

En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta como según lo establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno en su artículo N° 37, las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinticinco (22%) sobre su base imponible.

9. PROVEEDORES

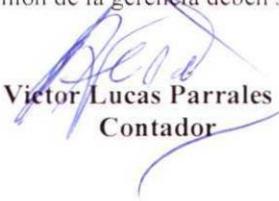
Al 31 de Diciembre del 2014, proveedores incluyen cuentas por pagar a proveedores del exterior por US\$ 18.524, los cuales representan créditos otorgado para la adquisición de equipos de computación 30 días.

	(U.S. Dólares)
Proveedores Locales	18.524
Total	<u>18.524</u>

10. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2014 y a la fecha de preparación de este informe (3 de marzo 2015), no se han producido eventos económicos importantes que en opinión de la gerencia deben ser revelados.


Ing. Carlos Modesto Piuri Capa
Gerente General


Victor Lucas Parrales
Contador